

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hải Dương, ngày 06 tháng 01 năm 2016

BIÊN BẢN
Xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2015

Đơn vị được xét duyệt: **Trung tâm Dạy nghề Giao thông vận tải Hải Dương**

Mã chương: 421

I. Thành phần xét duyệt

1. Đại diện đơn vị dự toán được xét duyệt:

1/ Ông: Phạm Quang Vui

Chức vụ: Giám đốc

3/ Bà: Nguyễn Thị Thùy Dung

Phụ trách Kế toán

2. Đại diện cơ quan, đơn vị xét duyệt:

1/ Ông: Hoàng Đình Thuật

Chức vụ: Phó trưởng phòng KH-TC

2/ Bà: Phạm Thị Hải Hà

Chuyên viên phòng KH-TC

3/ Bà: Nguyễn Thị Hằng

Thanh tra Sở

4/ Bà: Hồ Thị Thu

PT kế toán Ban QLCBXX

II. Nội dung xét duyệt

1. Phạm vi xét duyệt:

Quyết toán ngân sách năm 2015 (không bao gồm quyết toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản)

2. Số liệu quyết toán:

a) Thu, chi hoạt động sự nghiệp và hoạt động sản xuất kinh doanh:

- Tổng số thu trong năm: 1.250.309.361 đồng

- Tổng số chi trong năm: 1.250.309.361 đồng

(Số liệu chi tiết theo phụ lục 3.1 đính kèm)

b) Quyết toán chi ngân sách:

- Tổng dự toán được giao trong năm: 0 đồng.





- Tổng số kinh phí quyết toán: 0 đồng.

(Số liệu chi tiết theo phụ lục 3.2 đính kèm)

c) Tình hình thực hiện kiến nghị của kiểm toán, thanh tra, cơ quan tài chính (lập theo biểu 01 kèm theo Thông tư này)

3. Thuyết minh số liệu quyết toán: Số báo cáo quyết toán và số xét duyệt là thống nhất, không có chênh lệch.

III. Nhận xét và kiến nghị:

1. Nhận xét:

- Đơn vị chưa hoàn thành kế hoạch giao thu đầu năm.
- Phân phối chênh lệch thu - chi đúng chế độ.
- Sổ sách, chứng từ kế toán rõ ràng, đầy đủ; báo cáo quyết toán nộp kịp thời.
- Các mục chi thực tế so với dự toán được duyệt đều thấp hơn.

2. Kiến nghị:

- Đơn vị cần cố gắng hoàn thành kế hoạch được giao năm 2016

Biên bản này được lập thành 03 bản./.

ĐẠI DIỆN ĐƠN VỊ ĐƯỢC
XÉT DUYỆT

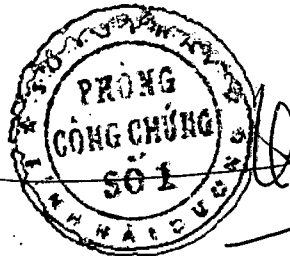
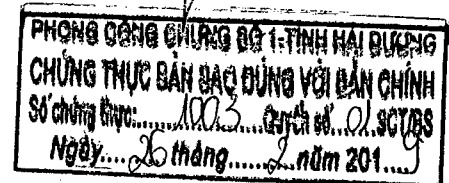


GIÁM ĐỐC
PHẠM QUANG VUI

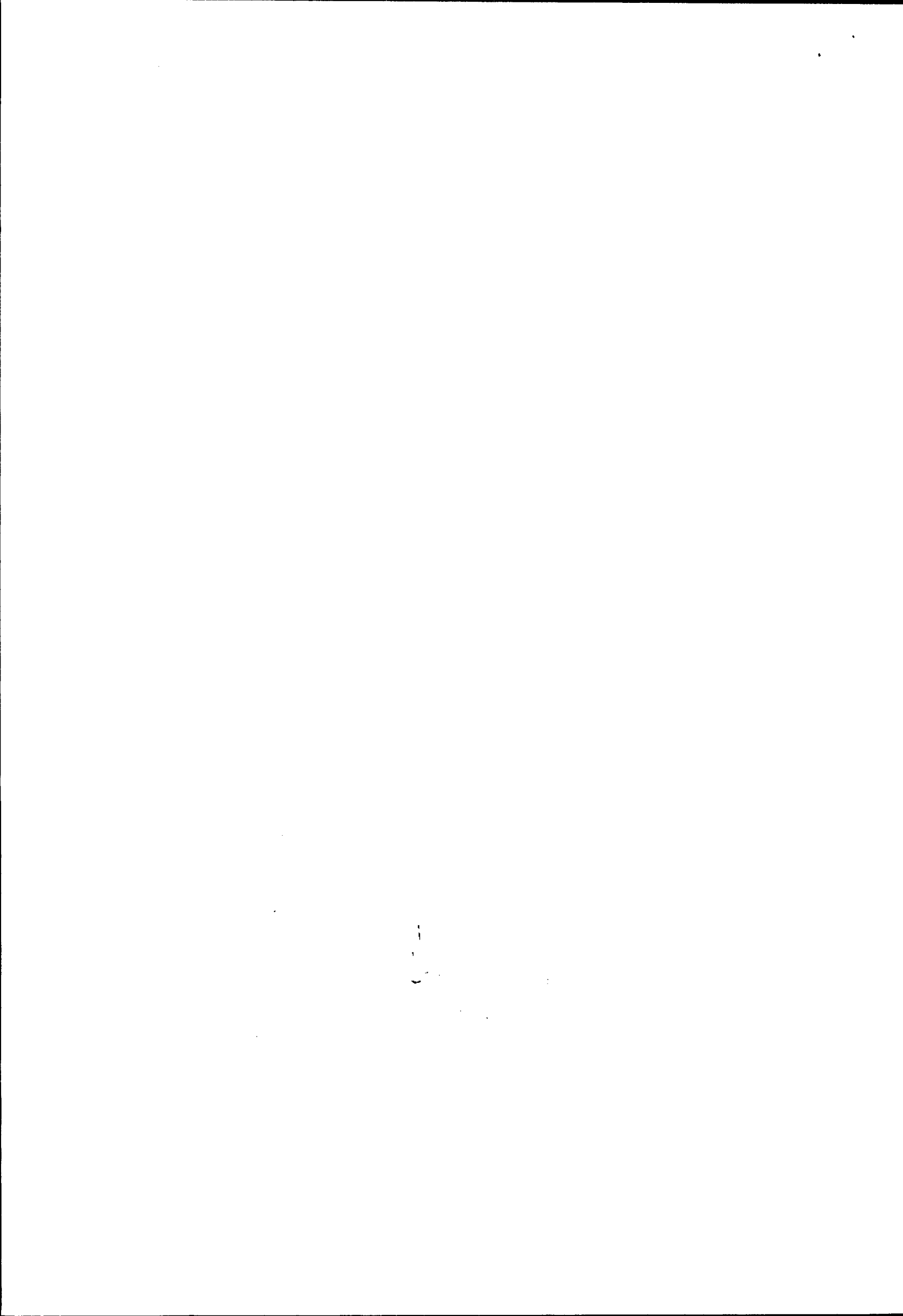
ĐẠI DIỆN ĐƠN VỊ DỰ
TOÁN CẤP TRÊN

Đương

Hoàng Đình Thuật



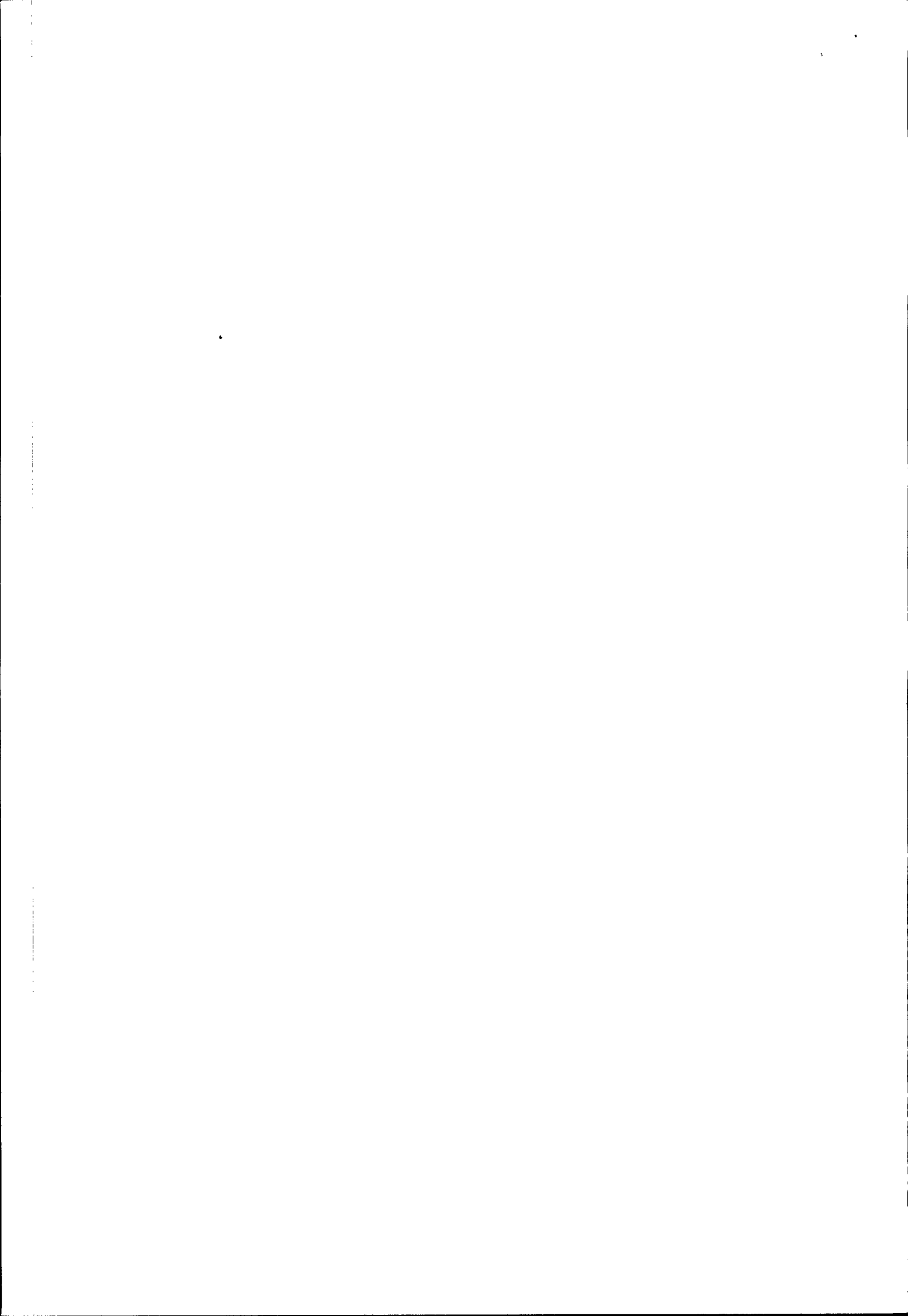
CÔNG CHỨNG VIÊN
Nguyễn Thị Hồng Vân



**ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU
THU, CHI HOẠT ĐỘNG SỰ NGHIỆP
VÀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
NĂM 2015**

Đơn vị tính: Đồng

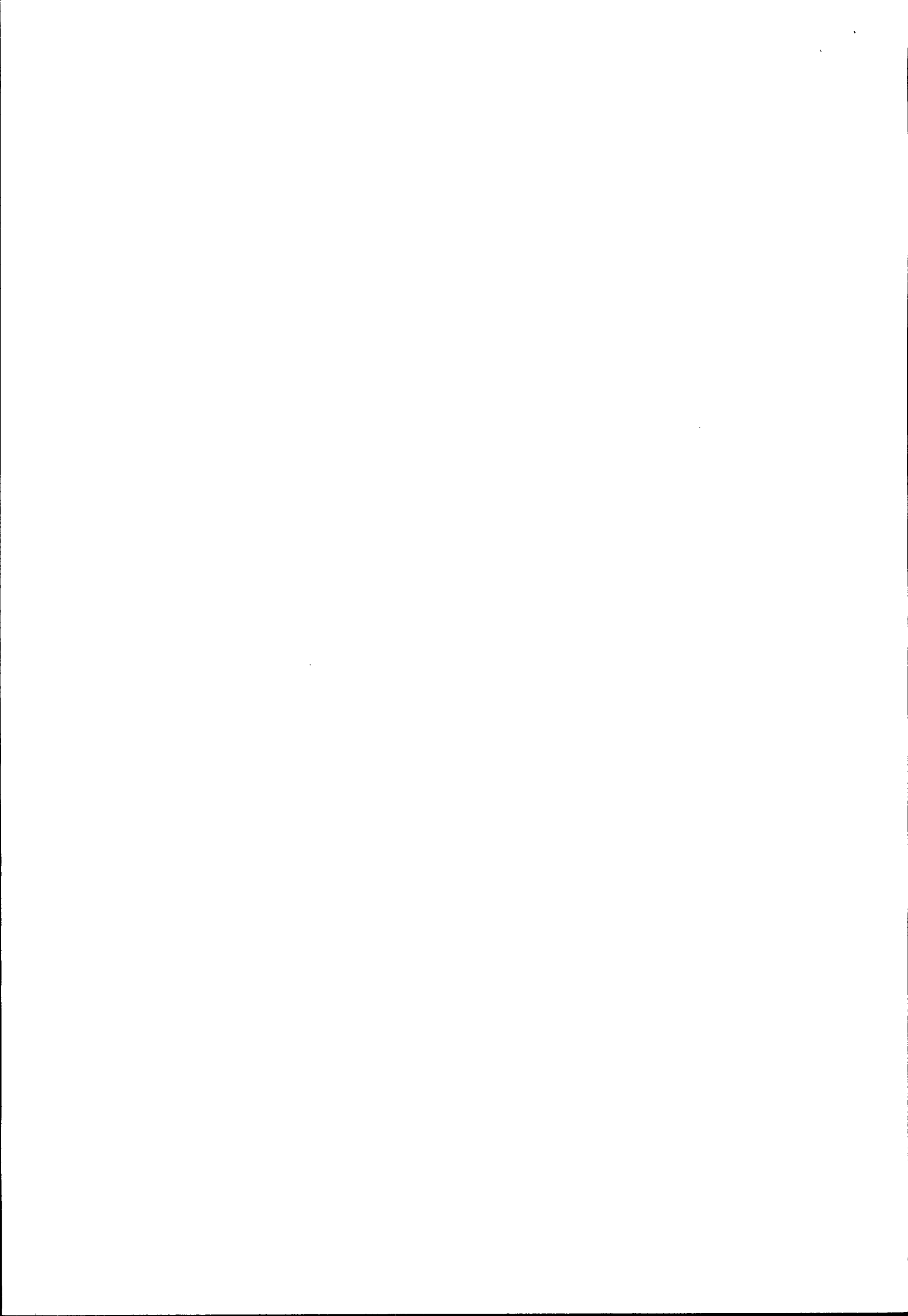
Stt	Chỉ tiêu	Dự toán			Thực hiện		
		Số báo cáo 1	Số xét duyet/TĐ 2	Chênh lệch 3=2-1	Số báo cáo 4	Số xét duyet/TĐ 5	Chênh lệch 6=5-4
A	B						
	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối năm trước						
01	chuyển sang (*)	0	0	0	0	0	
02	Thu trong năm	1.500.000.000	1.500.000.000	0	1.250.309.361	1.250.309.361	0
a/	Tiền học phí	920.000.000	920.000.000	0	675.050.000	675.050.000	0
b/	Thu tiền tài liệu	80.000.000	80.000.000	0	58.700.000	58.700.000	0
c/	60% phí sát hạch	432.000.000	432.000.000	0	337.332.000	337.332.000	0
d/	Thu khác	68.000.000	68.000.000	0	179.227.361	179.227.361	0
03	Chi trong năm	0	0	0	0	0	0
04	Chênh lệch thu lớn hơn chi (01+02+03) (*)	1.500.000.000	1.500.000.000	0	1.250.309.361	1.250.309.361	0
05	Nộp ngân sách nhà nước	0	0	0	0	0	0
06	Nộp cấp trên	0	0	0	0	0	0
07	Bổ sung nguồn kinh phí	1.500.000.000	1.500.000.000	0	1.250.309.361	1.250.309.361	0
08	Trích lập các quỹ	0	0		0	0	0
09	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối đến cuối năm (09=04-05-06-07-08) (*)	0	0	0	0	0	0



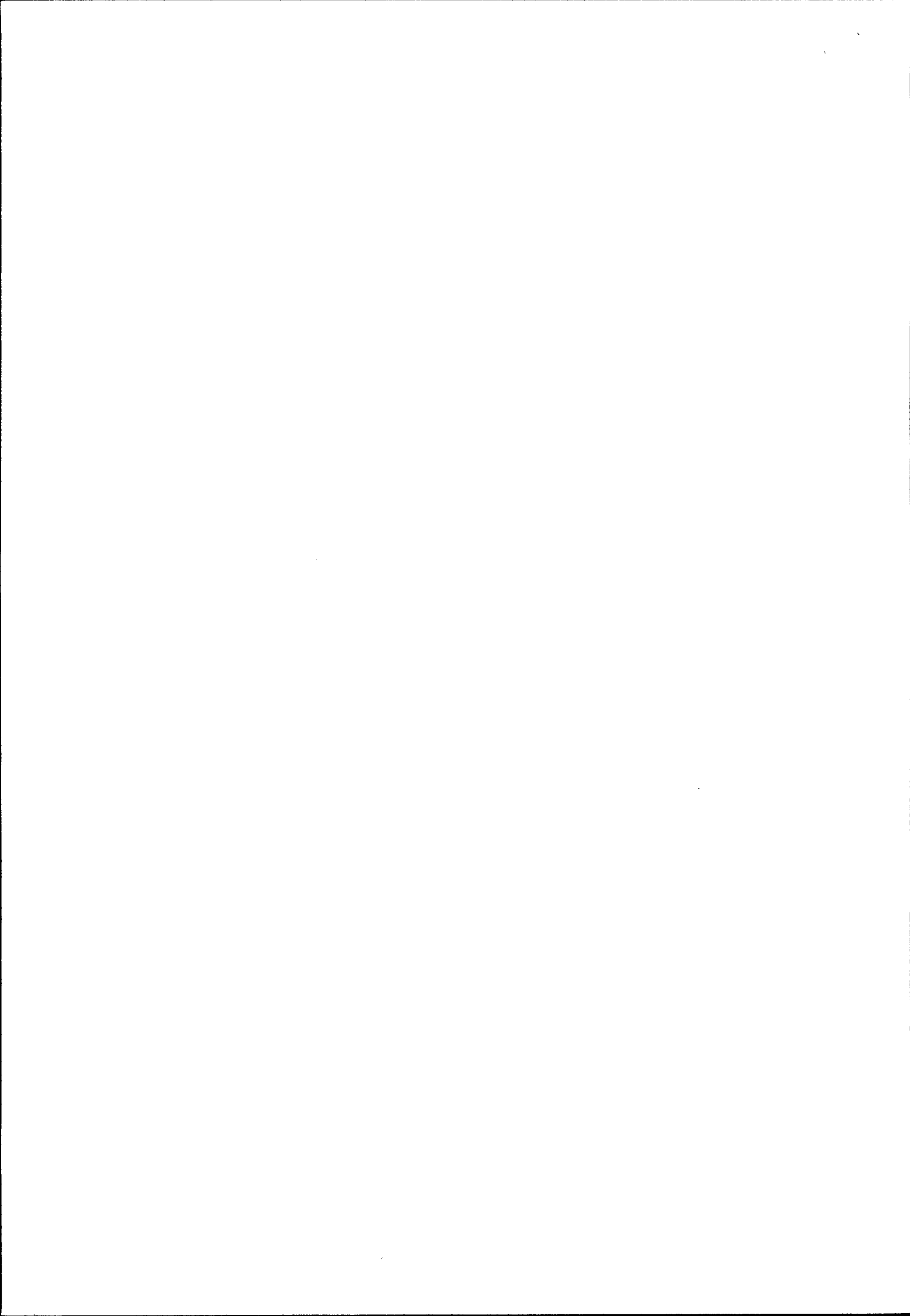
**ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU
QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2015**

Phần I - Tổng hợp tình hình kinh phí

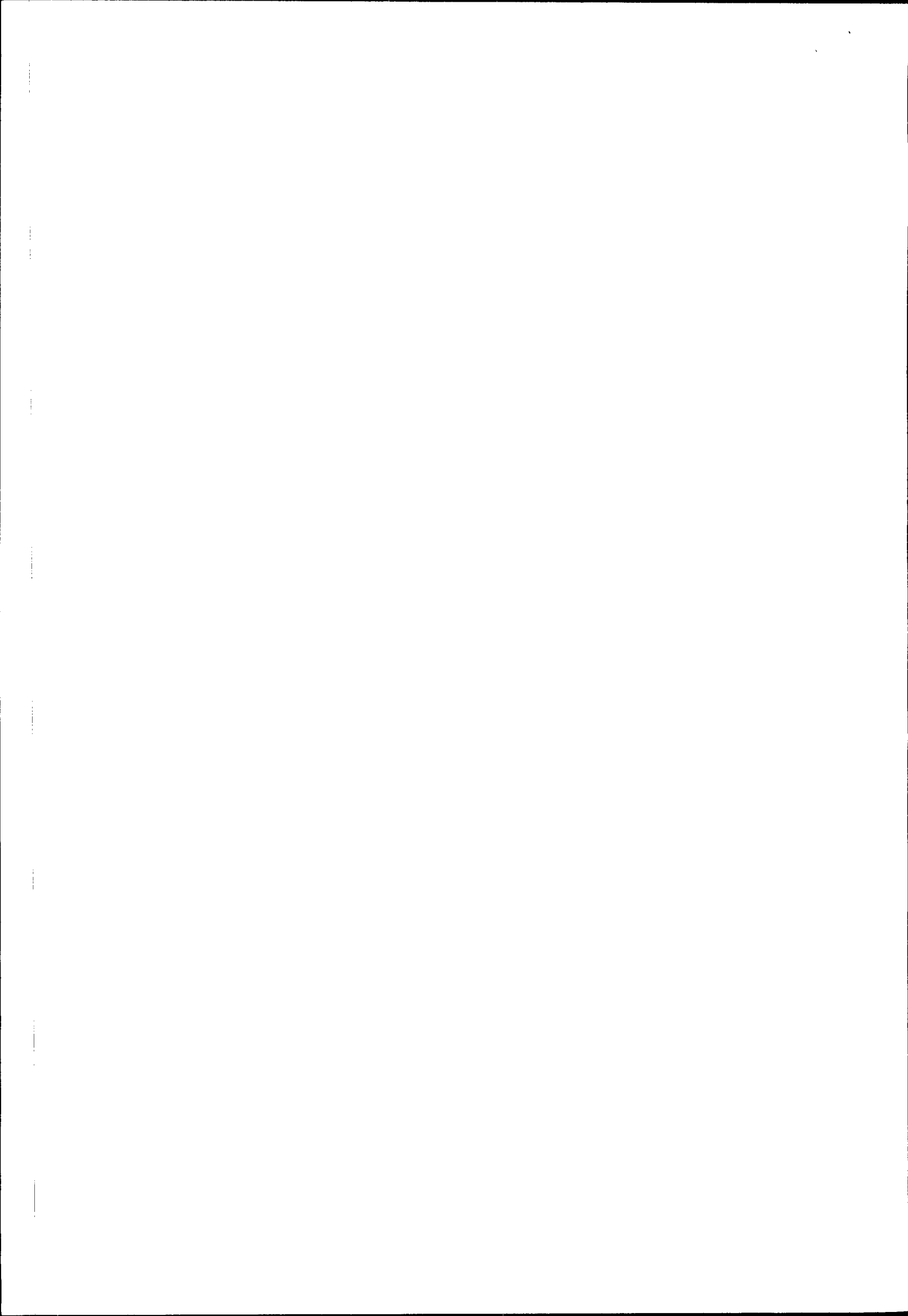
Mã số	Chi tiêu	Loại 220, khoản 231		
		Số báo cáo 1	Số xét duyệt/TĐ 2	Chênh lệch 3=2-1
A	B			
1	I. Số dư kinh phí năm trước chuyển sang	0	0	0
2	1. Nguồn ngân sách nhà nước			
3	a) Ngân sách nhà nước			
4	- Kinh phí đã nhận			
5	- Dự toán còn dư ở kho bạc			
6	b) Phí, lệ phí để lại			
7	c) Viện trợ			
8	d) Vay nợ			
9	2. Nguồn khác			
10	II. Dự toán được giao trong năm	1.500.000.000	1.500.000.000	0
11	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
12	a) Ngân sách nhà nước			
13	b) Phí, lệ phí để lại			
14	c) Viện trợ			
15	d) Vay nợ			
16	2. Nguồn khác	1.500.000.000	1.500.000.000	0
17	III. Tổng số được sử dụng trong năm	1.500.000.000	1.500.000.000	0
18	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
19	a) Ngân sách nhà nước (3+12)			
20	b) Phí, lệ phí để lại (6+13)			
21	c) Viện trợ (7+14)			
22	d) Vay nợ (8+15)			
23	2. Nguồn khác (9+16)	1.500.000.000	1.500.000.000	0
24	IV. Kinh phí thực hiện trong năm	1.250.309.361	1.250.309.361	0
25	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0



26	a) Ngân sách nhà nước			
27	b) Phí, lệ phí để lại			
28	c) Viện trợ			
29	d) Vay nợ			
30	2. Nguồn khác	1.250.309.361	1.250.309.361	0
31	V. Kinh phí quyết toán	1.250.309.361	1.250.309.361	0
32	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
33	a) Ngân sách nhà nước			
34	b) Phí, lệ phí để lại			
35	c) Viện trợ			
36	d) Vay nợ			
37	2. Nguồn khác	1.250.309.361	1.250.309.361	
38	VI. Kinh phí giảm trong năm (39+46+53)	-	-	-
39	1. Đã nộp NSNN			
40	a) Nguồn ngân sách nhà nước			
41	- Ngân sách nhà nước			
42	- Phí, lệ phí để lại			
43	- Viện trợ			
44	- Vay nợ			
45	b) Nguồn khác			
46	2. Còn phải nộp NSNN			
47	a) Nguồn ngân sách nhà nước			
48	- Ngân sách nhà nước			
49	- Phí, lệ phí để lại			
50	- Viện trợ			
51	- Vay nợ			
52	b) Nguồn khác (9+30-37+45-64)			
53	3. Dự toán bị hủy			
54	a) Nguồn ngân sách nhà nước			
55	- Ngân sách trong nước (5+12-26+60)			
56	VII. Số dư kinh phí được phép chuyển sang năm sau sử dụng và quyết toán	-	-	-
57	1. Nguồn ngân sách nhà nước			
58	a) Ngân sách nhà nước			



59	- Kinh phí đã nhận			
60	- Dự toán còn dư ở Kho bạc			
61	b) Phí, lệ phí để lại			
62	c) Viện trợ			
63	d) Vay nợ			
64	2. Nguồn khác			

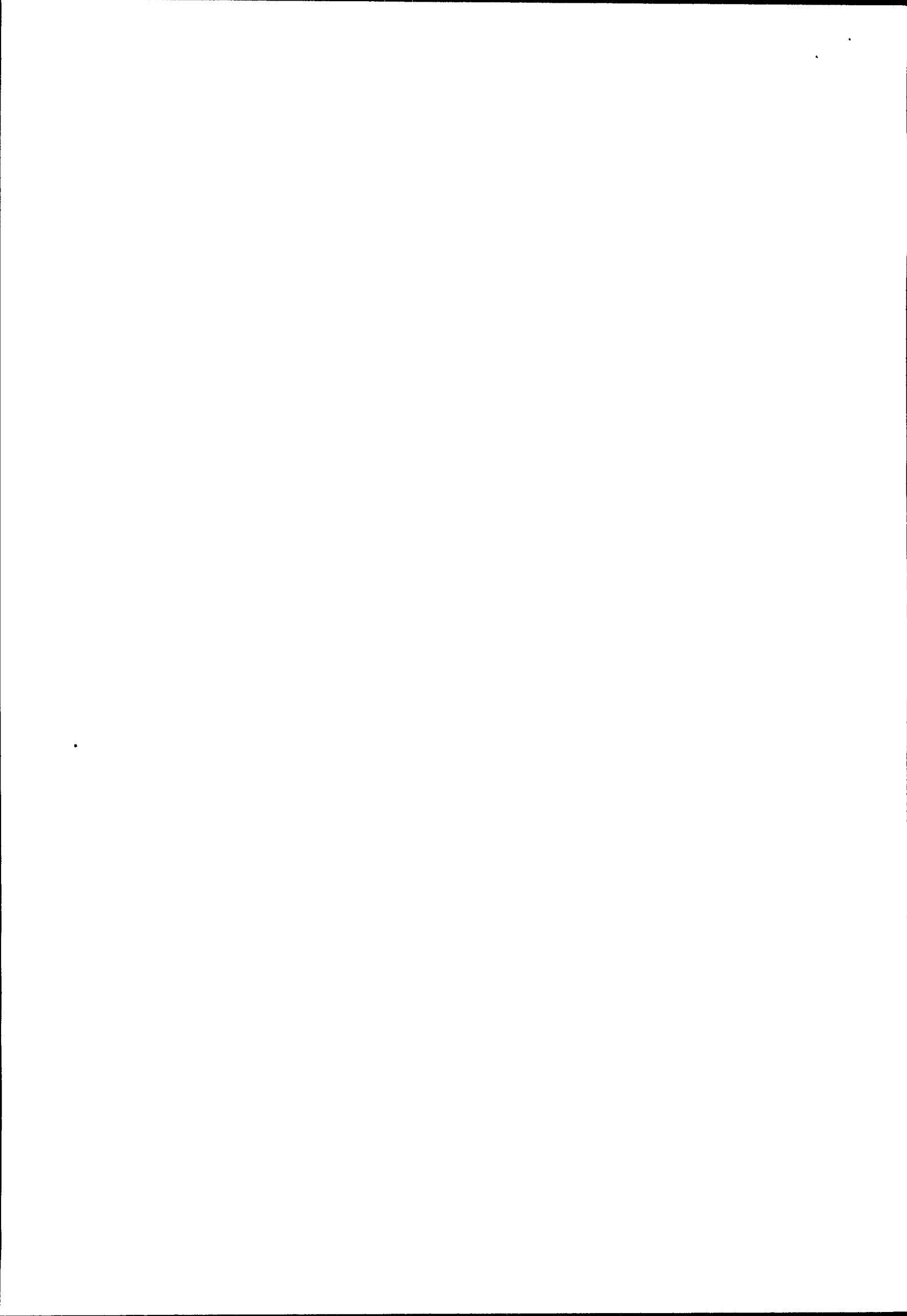


Phần II: Chi tiết kinh phí quyết toán

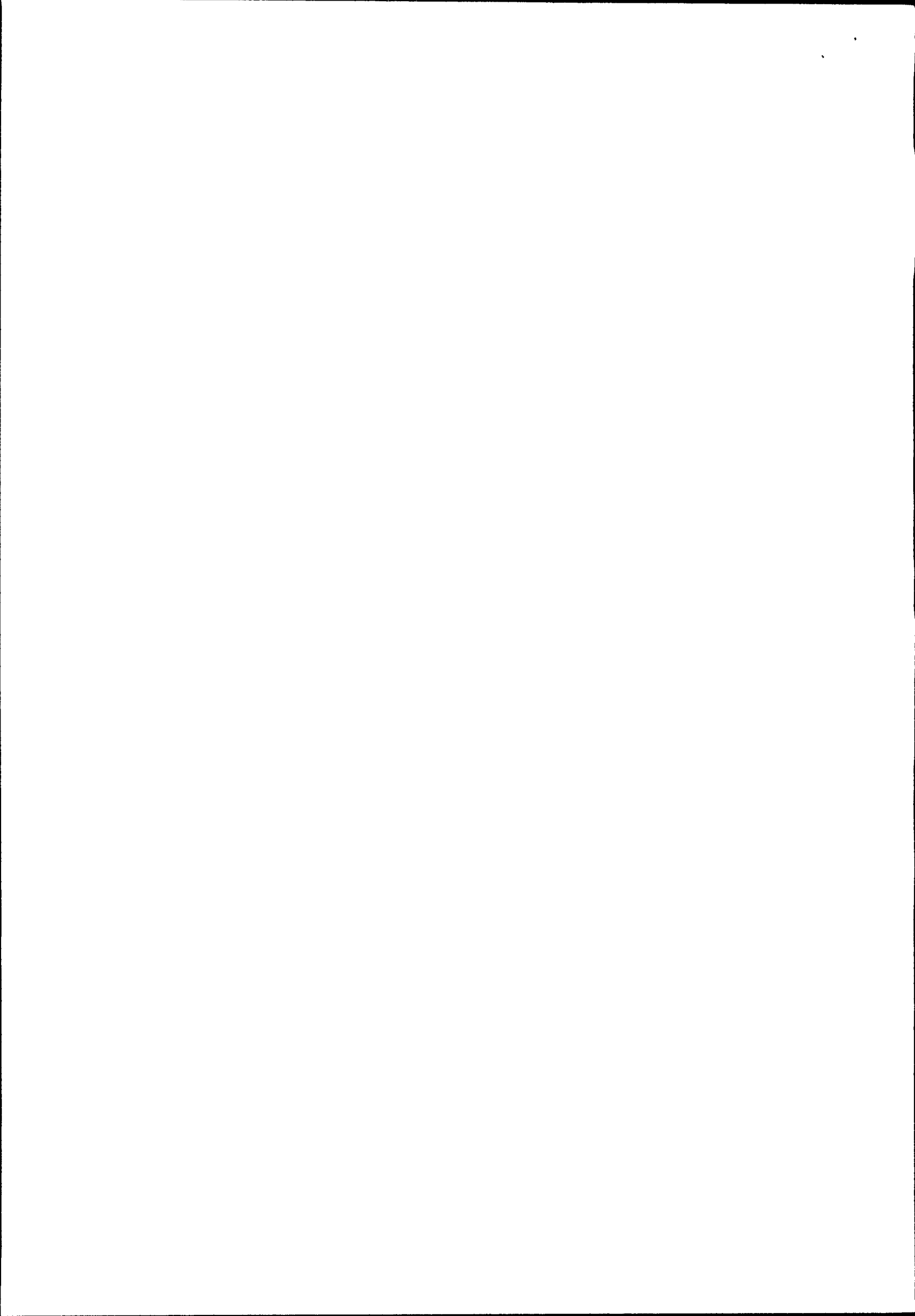
L	K	Mục	Tiêu mục	Nội dung chi	Tổng số			Ngân sách nhà nước						Nguồn khác		
					Số báo cáo	Số xét duyệt/TĐ	Chênh lệch	NSNN giao			Phi. lệ phí để lại			Số báo cáo	Số xét duyệt/TĐ	Chênh lệch
								Số báo cáo	Số xét duyệt/TĐ	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt/TĐ	Chênh lệch			
A	B	C	D	E	1	2	3=2-1	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7	16	17	18=17-16
220	231			Tổng số	1.250.309.361	1.250.309.361	0							1.250.309.361	1.250.309.361	0
		6000		Tiền lương	406.198.860	406.198.860	0							406.198.860	406.198.860	0
			6001	Lương ngạch bậc theo quỹ lương được duyệt.	403.615.500	403.615.500	0							403.615.500	403.615.500	0
			6049	Lương khác	2.583.360	2.583.360								2.583.360	2.583.360	
		6050		Tiền công	254.023.500	254.023.500	0							254.023.500	254.023.500	0
			6051	Tiền công hợp đồng theo vụ việc	254.023.500	254.023.500	0							254.023.500	254.023.500	0
		6100		Phụ cấp lương	34.201.600	34.201.600	0							34.201.600	34.201.600	0
			6101	Chức vụ	10.005.000	10.005.000	0							10.005.000	10.005.000	0
			6106	Làm đêm, thêm giờ	11.795.000	11.795.000	0							11.795.000	11.795.000	0
			6113	Trách nhiệm	4.945.000	4.945.000	0							4.945.000	4.945.000	0
			6117	Phụ cấp thâm niên vượt khung	7.456.600	7.456.600	0							7.456.600	7.456.600	0
		6250		Phúc lợi tập thể	7.680.000	7.680.000	0							7.680.000	7.680.000	0
			6257	Tiền nước uống	7.680.000	7.680.000	0							7.680.000	7.680.000	0
			6299	Các khoản khác	0	0								0	0	
		6300		Các khoản đóng góp	170.816.109	170.816.109	0							170.816.109	170.816.109	0
			6301	Bảo hiểm xã hội	131.222.268	131.222.268	0							131.222.268	131.222.268	0
			6302	Bảo hiểm y tế	21.870.377	21.870.377	0							21.870.377	21.870.377	0
			6303	Kinh phí công đoàn	14.581.000	14.581.000	0							14.581.000	14.581.000	0



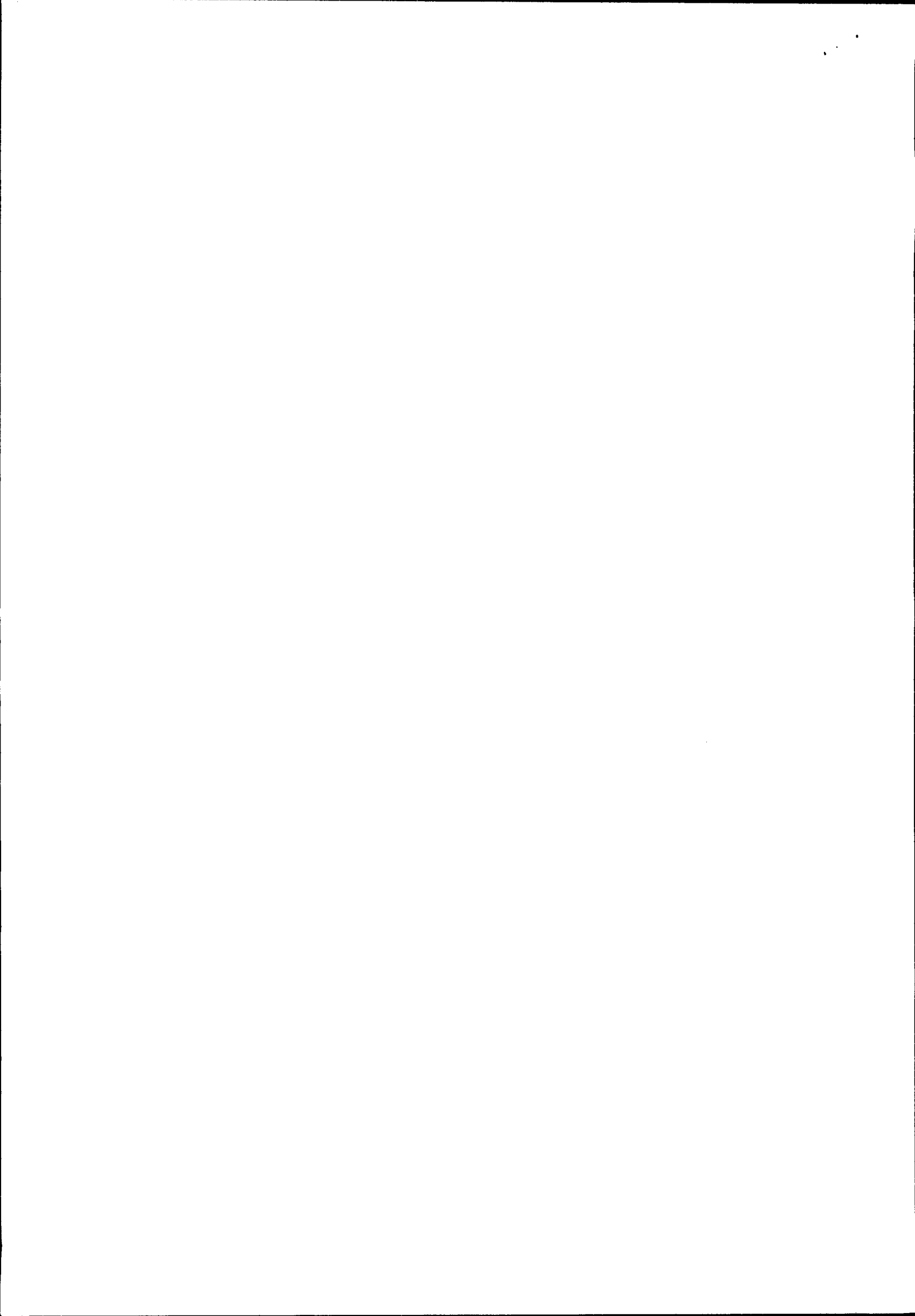
	6304	Bảo hiểm thất nghiệp	3.142.464	3.142.464	0				3.142.464	3.142.464	0
6400		Các khoản thanh toán khác cho cá nhân	0	0	0				0	0	0
	6404	Chi chênh lệch thu nhập t.tế so với lương N,B,CV	0	0	0				0	0	0
6500		Thanh toán dịch vụ công cộng	45.582.050	45.582.050	0				45.582.050	45.582.050	0
	6501	Thanh toán tiền điện	28.936.600	28.936.600	0				28.936.600	28.936.600	0
	6502	Thanh toán tiền nước	6.688.700	6.688.700	0				6.688.700	6.688.700	0
	6503	Thanh toán tiền nhiên liệu	8.996.750	8.996.750	0				8.996.750	8.996.750	0
	6504	Tiền vệ sinh, môi trường	960.000	960.000	0				960.000	960.000	0
6550		Vật tư văn phòng	21.925.000	21.925.000	0				21.925.000	21.925.000	0
	6551	Văn phòng phẩm	20.486.000	20.486.000	0				20.486.000	20.486.000	0
	6552	Mua sắm công cụ, dụng cụ văn phòng	1.439.000	1.439.000	0				1.439.000	1.439.000	0
6600		Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	8.732.434	8.732.434	0				8.732.434	8.732.434	0
	6601	Cước phí điện thoại trong nước	3.103.000	3.103.000	0				3.103.000	3.103.000	0
	6606	Tuyên truyền	1.180.000	1.180.000	0				1.180.000	1.180.000	0
	6615	Thuê bao đường điện thoại	1.056.000	1.056.000	0				1.056.000	1.056.000	0
	6617	Cước phí internet	3.393.434	3.393.434	0				3.393.434	3.393.434	0
6650		Hội nghị	800.000	800.000	0				800.000	800.000	0
	6699	Chi phí khác	800.000	800.000	0				800.000	800.000	0
6700		Công tác phí	37.200.000	37.200.000	0				37.200.000	37.200.000	0

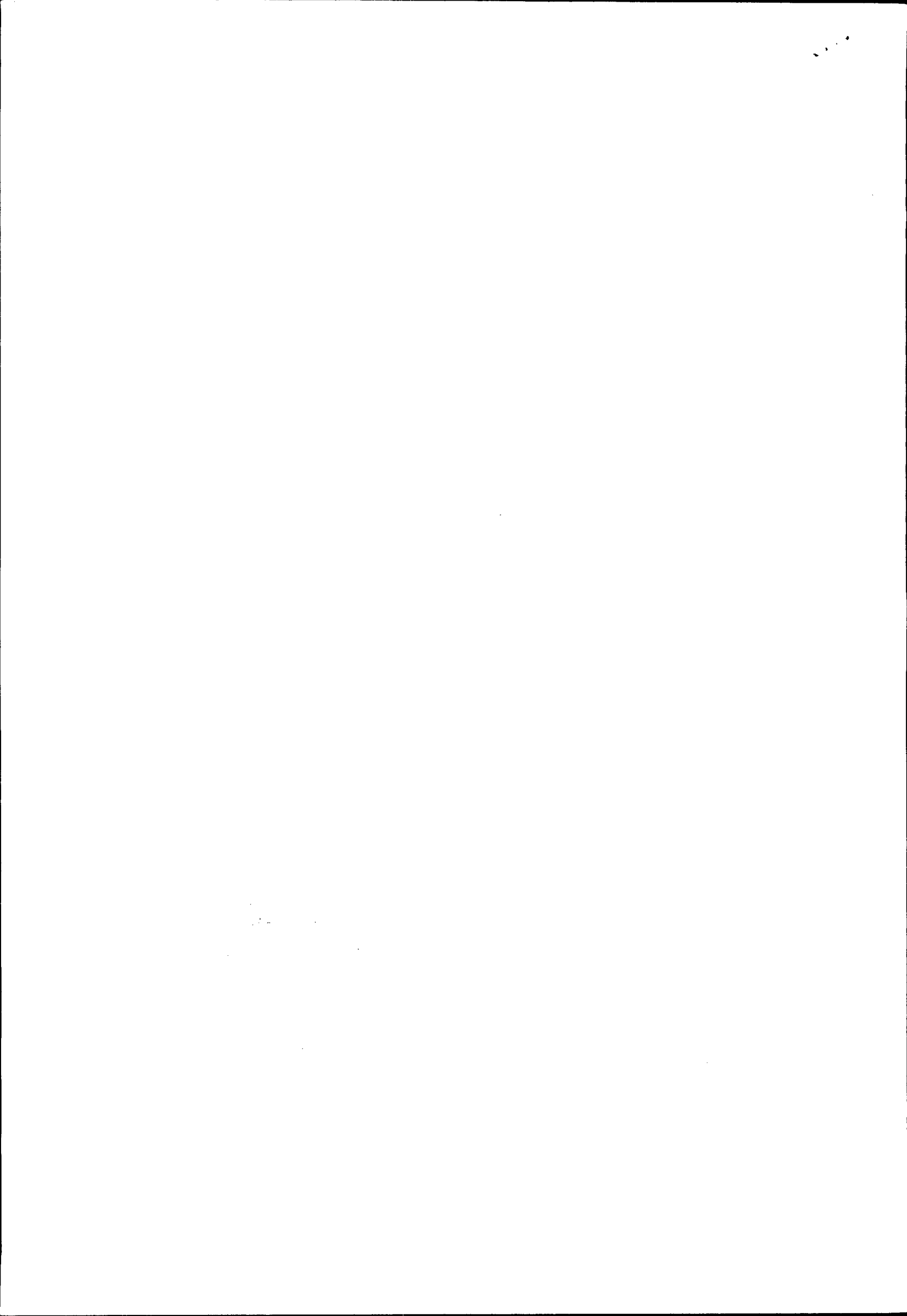


	6704	Khoản công tác phí	37.200.000	37.200.000	0				37.200.000	37.200.000	0
6750		Chi phí thuê mướn	20.400.000	20.400.000	0				20.400.000	20.400.000	0
	6754	Thuê thiết bị các loại	18.000.000	18.000.000	0				18.000.000	18.000.000	0
	6799	Chi phí thuê mướn khác	2.400.000	2.400.000					2.400.000	2.400.000	
6900		Sửa chữa TX TSCĐ p.vụ c.tác chuyên môn	27.014.000	27.014.000	0				27.014.000	27.014.000	0
	6902	Ô tô con, ô tô tải	8.093.000	8.093.000	0				8.093.000	8.093.000	0
	6906	Điều hòa nhiệt độ	0	0	0				0	0	0
	6907	Nhà cửa	935.000	935.000	0				935.000	935.000	0
	6912	Thiết bị tin học	11.015.000	11.015.000	0				11.015.000	11.015.000	0
	6913	Máy photocopy	0	0	0				0	0	0
	6921	Đường điện, cấp thoát nước	5.773.000	5.773.000	0				5.773.000	5.773.000	0
	6949	TSCĐ và công trình hạ tầng cơ sở khác	1.198.000	1.198.000					1.198.000	1.198.000	0
7000		Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành	153.256.000	153.256.000	0				153.256.000	153.256.000	0
	7001	Chi mua hàng hóa, vật tư dùng cho c.môn từng ngành	69.300.000	69.300.000	0				69.300.000	69.300.000	0
	7003	Chi mua, in ấn, photô tài liệu	3.610.000	3.610.000	0				3.610.000	3.610.000	0
	7006	Sách, tài liệu dùng cho công tác chuyên môn	100.000	100.000					100.000	100.000	
	7049	Chi phí nghiệp vụ chuyên môn khác	80.246.000	80.246.000	0				80.246.000	80.246.000	0



	7750	Chi khác	20.109.400	20.109.400	0					20.109.400	20.109.400	0
		Chi các khoản phí										
	7756	và lệ phí của các đ.vị dự toán	5.623.000	5.623.000	0					5.623.000	5.623.000	0
		Chi bảo hiểm tài										
	7757	sản & phương tiện của ĐV dự toán	2.761.400	2.761.400	0					2.761.400	2.761.400	0
	7761	Chi tiếp khách	11.625.000	11.625.000	0					11.625.000	11.625.000	0
	7799	Các khoản chi khác	100.000	100.000	0					100.000	100.000	0
	7950	Chi lập quỹ cơ quan	42.370.408	42.370.408	0					42.370.408	42.370.408	0
		Chi lập quỹ dự										
		phòng ổn định thu										
		nhập của cơ quan										
	7951	nhà nước thực hiện	0	0						0	0	
		chế độ tự chủ và										
		của đơn vị sự										
		ng nghiệp có thu										
		Chi lập quỹ phúc										
	7952	lợi của ĐV SN có	29.600.000	29.600.000	0					29.600.000	29.600.000	0
		thu										
		Chi lập quỹ khen										
	7953	thưởng của ĐV SN	12.100.000	12.100.000	0					12.100.000	12.100.000	0
		có thu										
		Chi lập quỹ phát										
	7954	triển HDSN của	670.408	670.408	0					670.408	670.408	0
		ĐV SN có thu										
	9050	Mua tài sản dùng cho công tác chuyên môn	0	0	0					0	0	0
	9062	Thiết bị tin học	0	0						0	0	





Hải Dương, ngày 21 tháng 02 năm 2017

BIÊN BẢN

Xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2016

Đơn vị: Trung tâm Dạy nghề Giao thông vận tải tỉnh Hải Dương

Mã ĐVQHNS: 1010 242

Chương: 421

I. Thành phần xét duyệt

1. Đại diện đơn vị được xét duyệt:

Ông: Phạm Quang Vui - Chức vụ: Giám đốc

Bà: Nguyễn Thị Thuỳ Dung - Chức vụ: Kế toán

2. Đại diện Sở Giao thông vận tải:

Ông: Hoàng Đình Thuật - Chức vụ: Phó trưởng phòng KH - TC

Bà: Phạm Thị Hải Hà - Chức vụ: Chuyên viên phòng KH - TC

Bà: Nguyễn Thị Hằng - Chức vụ: Cán bộ Thanh tra Sở GTVT

Bà: Hồ Thị Thu - Chức vụ: Kế toán Ban QLCBXXK Hải Dương

3. Đại diện Sở Tài chính:

Bà: Nguyễn Thị Hồng Vân - Chức vụ: Phó Trưởng phòng Tài chính HCSN

II. Nội dung xét duyệt

1. Phạm vi xét duyệt

Quyết toán ngân sách năm 2016 (không bao gồm quyết toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản).

Trong quá trình xét duyệt quyết toán, cơ quan xét duyệt chỉ căn cứ vào hồ sơ, chứng từ, số liệu đơn vị cung cấp tại thời điểm kiểm tra; không tiến hành đối chiếu, xác nhận các khoản công nợ; không trực tiếp chứng kiến kiểm kê tài sản, vật tư, hàng hóa của đơn vị. Đơn vị chịu trách nhiệm về tính chính xác, hợp pháp của hồ sơ, chứng từ và số liệu báo cáo.

2. Số liệu quyết toán:

a) Thu, chi hoạt động sự nghiệp và hoạt động sản xuất kinh doanh:

- Thu trong năm: 1.238.555.050 đồng

- Chi trong năm: 1.238.555.050 đồng

(Số liệu chi tiết theo Phụ lục 3.1 đính kèm)

b) Quyết toán chi ngân sách:

- Tổng dự toán được giao trong năm: 0 đồng

- Tổng số kinh phí quyết toán: 0 đồng

(Số liệu chi tiết theo Phụ lục 3.2 đính kèm)

3. Thuyết minh số liệu quyết toán:

Số liệu xét duyệt quyết toán và số liệu báo cáo của đơn vị là thống nhất.

III. Nhận xét và kiến nghị:

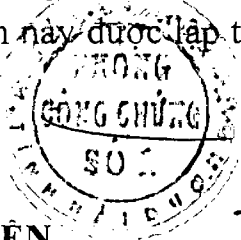
1. Nhận xét:

- Đơn vị không hoàn thành kế hoạch giao năm 2016.
- Các khoản chi đảm bảo tiết kiệm, đúng tiêu chuẩn, chế độ và mức chi theo quy định hiện hành, có đầy đủ chứng từ.
- Mở đầy đủ các sổ kế toán tổng hợp, sổ kế toán chi tiết và thực hiện ghi chép đầy đủ, đúng quy định các nghiệp vụ kinh tế, tài chính phát sinh trong năm;
- Hạch toán kế toán và kiểm kê tài sản. Lập và nộp báo cáo tài chính đúng theo quy định.
- Quy chế chi tiêu nội bộ xây dựng mức khoán công tác phí chưa bám sát theo Quyết định 09/2012/QĐ-UBND của UBND tỉnh Hải Dương quy định đối với trường hợp đi công tác lưu động trên 10 ngày/tháng mới được áp dụng mức khoán tối đa 300.000 đồng/người/ tháng.
- Chứng từ chi còn chưa hoàn thiện như thiếu chữ ký.
- Đơn vị còn vay nợ Sở Giao thông vận tải chưa trả số tiền 3,3 tỷ đồng, khoản vay để xây dựng dự án Sân bãi tập lái xe ô tô và trung tâm sát hạch lái xe cơ giới đường bộ.

2. Kiến nghị:

- Đề nghị đơn vị tích cực khai thác nguồn thu, tiết kiệm chi đảm bảo hoàn thành kế hoạch thu, chi trong các năm tiếp theo. Hoàn trả các khoản vay kinh phí xây dựng cơ bản theo kết luận của Thanh tra Bộ Tài chính năm 2015.
- Hoàn thiện tiếp một số chứng từ chi trong năm chưa đủ chữ ký.
- Hàng năm đơn vị xây dựng "Quy chế chi tiêu nội bộ", quy định về các định mức chi tiêu, thủ tục, hồ sơ chứng từ thanh toán phải được cụ thể đến từng nội dung công việc các hoạt động, nhiệm vụ của cơ quan như chi công tác phí, phân thu, phân trích quỹ; thực hiện công khai tài chính trong cơ quan theo quy định, thuận lợi cho công tác quản lý, điều hành trong đơn vị.

Biên bản này được lập thành 03 bản, mỗi bên giữ một bản có giá trị pháp lý như nhau ./.



ĐẠI DIỆN
SỞ TÀI CHÍNH

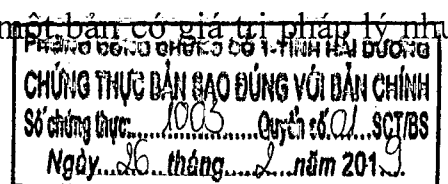
Nguyễn Thị Hồng Vân

Nguyễn Thị Hồng Vân

CÔNG CHỨNG VIÊN
ĐẠI DIỆN
Nguyễn Thị Hồng Vân
SỞ GIAO THÔNG VẬN TẢI

Hoàng Đình Thuật

Hoàng Đình Thuật



ĐẠI DIỆN ĐƠN VỊ

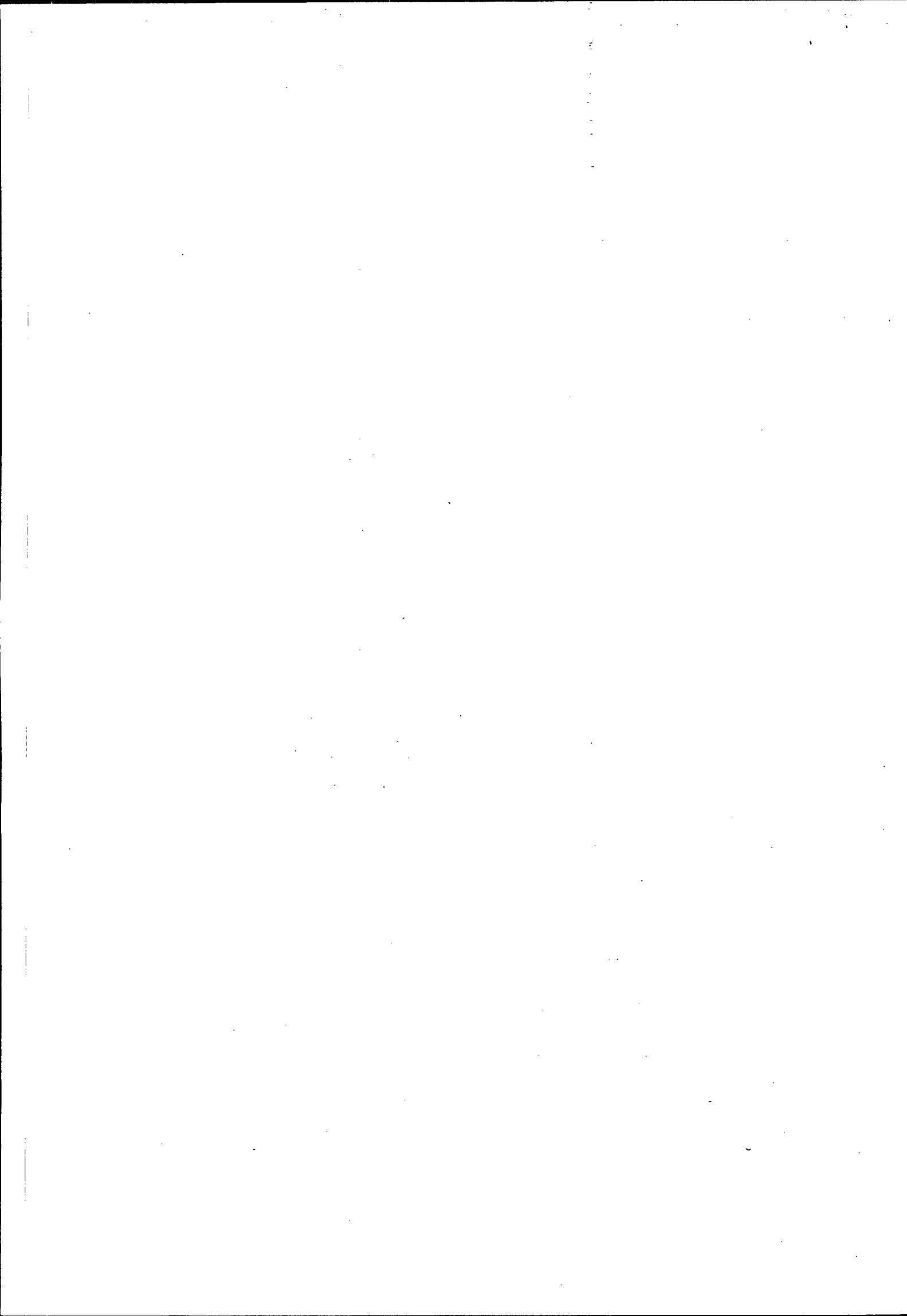


Phạm Quang Vui

**ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU
THU, CHI HOẠT ĐỘNG SỰ NGHIỆP
VÀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
NĂM 2016**

Đơn vị tính: Đồng

Stt	Chỉ tiêu	Dự toán			Thực hiện		
		Số báo cáo	Số xét duyệt/Đ	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt/Đ	Chênh lệch
A	B	1	2	3=2-1	4	5	6=5-4
01	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối năm trước chuyển sang (*)	0	0	0	0	0	
02	Thu trong năm	1,400,000,000	1,400,000,000	0	1,238,555,050	1,238,555,050	0
a/	Tiền học phí	828,000,000	828,000,000	0	665,965,000	665,965,000	0
b/	Thu tiền tài liệu	72,000,000	72,000,000	0	57,910,000	57,910,000	0
c/	60% phí sát hạch	432,000,000	432,000,000	0	380,442,000	380,442,000	0
d/	Thu khác	68,000,000	68,000,000	0	134,238,050	134,238,050	0
03	Chi trong năm	0	0	0	0	0	0
04	Chênh lệch thu lớn hơn chi (01+02+03) (*)	1,400,000,000	1,400,000,000	0	1,238,555,050	1,238,555,050	0
05	Nộp ngân sách nhà nước	0	0	0	0	0	0
06	Nộp cấp trên	0	0	0	0	0	0
07	Bổ sung nguồn kinh phí	1,400,000,000	1,400,000,000	0	1,238,555,050	1,238,555,050	0
08	Trích lập các quỹ	0	0		0	0	0
09	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối đến cuối năm (09=04-05-06-07-08) (*)	0	0	0	0	0	0



ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU
QUYẾT TOÁN CHI NGÂN SÁCH NĂM 2016

Phần I - Tổng hợp tình hình kinh phí

Mã số	Chỉ tiêu	Loại 220, khoản 231		
		Số báo cáo	Số xét duyệt/TĐ	Chênh lệch
A	B	1	2	3=2-1
1	I. Số dư kinh phí năm trước chuyển sang	0	0	0
2	1. Nguồn ngân sách nhà nước			
3	a) Ngân sách nhà nước			
4	- Kinh phí đã nhận			
5	- Dự toán còn dư ở kho bạc			
6	b) Phí, lệ phí để lại			
7	c) Viện trợ			
8	d) Vay nợ			
9	2. Nguồn khác			
10	II. Dự toán được giao trong năm	1,400,000,000	1,400,000,000	0
11	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
12	a) Ngân sách nhà nước			
13	b) Phí, lệ phí để lại			
14	c) Viện trợ			
15	d) Vay nợ			
16	2. Nguồn khác	1,400,000,000	1,400,000,000	0
17	III. Tổng số được sử dụng trong năm	1,400,000,000	1,400,000,000	0
18	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
19	a) Ngân sách nhà nước (3+12)			
20	b) Phí, lệ phí để lại (6+13)			
21	c) Viện trợ (7+14)			
22	d) Vay nợ (8+15)			
23	2. Nguồn khác (9+16)	1,400,000,000	1,400,000,000	0
24	IV. Kinh phí thực hiện trong năm	1,238,555,050	1,238,555,050	0
25	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
26	a) Ngân sách nhà nước			
27	b) Phí, lệ phí để lại			
28	c) Viện trợ			
29	d) Vay nợ			
30	2. Nguồn khác	1,238,555,050	1,238,555,050	0
31	V. Kinh phí quyết toán	1,238,555,050	1,238,555,050	0
32	1. Nguồn ngân sách nhà nước	0	0	0
33	a) Ngân sách nhà nước			
34	b) Phí, lệ phí để lại			
35	c) Viện trợ			
36	d) Vay nợ			
37	2. Nguồn khác	1,238,555,050	1,238,555,050	0
38	VI. Kinh phí giảm trong năm (39+46+53)			
39	1. Đã nộp NSNN			
40	a) Nguồn ngân sách nhà nước			
41	- Ngân sách nhà nước			

42	- Phí, lệ phí để lại			
43	- Viện trợ			
44	- Vay nợ			
45	b) Nguồn khác			
46	2. Còn phải nộp NSNN			
47	a) Nguồn ngân sách nhà nước			
48	- Ngân sách nhà nước			
49	- Phí, lệ phí để lại			
50	- Viện trợ			
51	- Vay nợ			
52	b) Nguồn khác (9+30-37+45-64)			
53	3. Dự toán bị hủy			
54	a) Nguồn ngân sách nhà nước			
55	- Ngân sách trong nước (5+12-26+60)			
56	VII. Số dư kinh phí được phép chuyển sang	-	-	-
57	1. Nguồn ngân sách nhà nước			
58	a) Ngân sách nhà nước			
59	- Kinh phí đã nhận			
60	- Dự toán còn dư ở Kho bạc			
61	b) Phí, lệ phí để lại			
62	c) Viện trợ			
63	d) Vay nợ			
64	2. Nguồn khác			

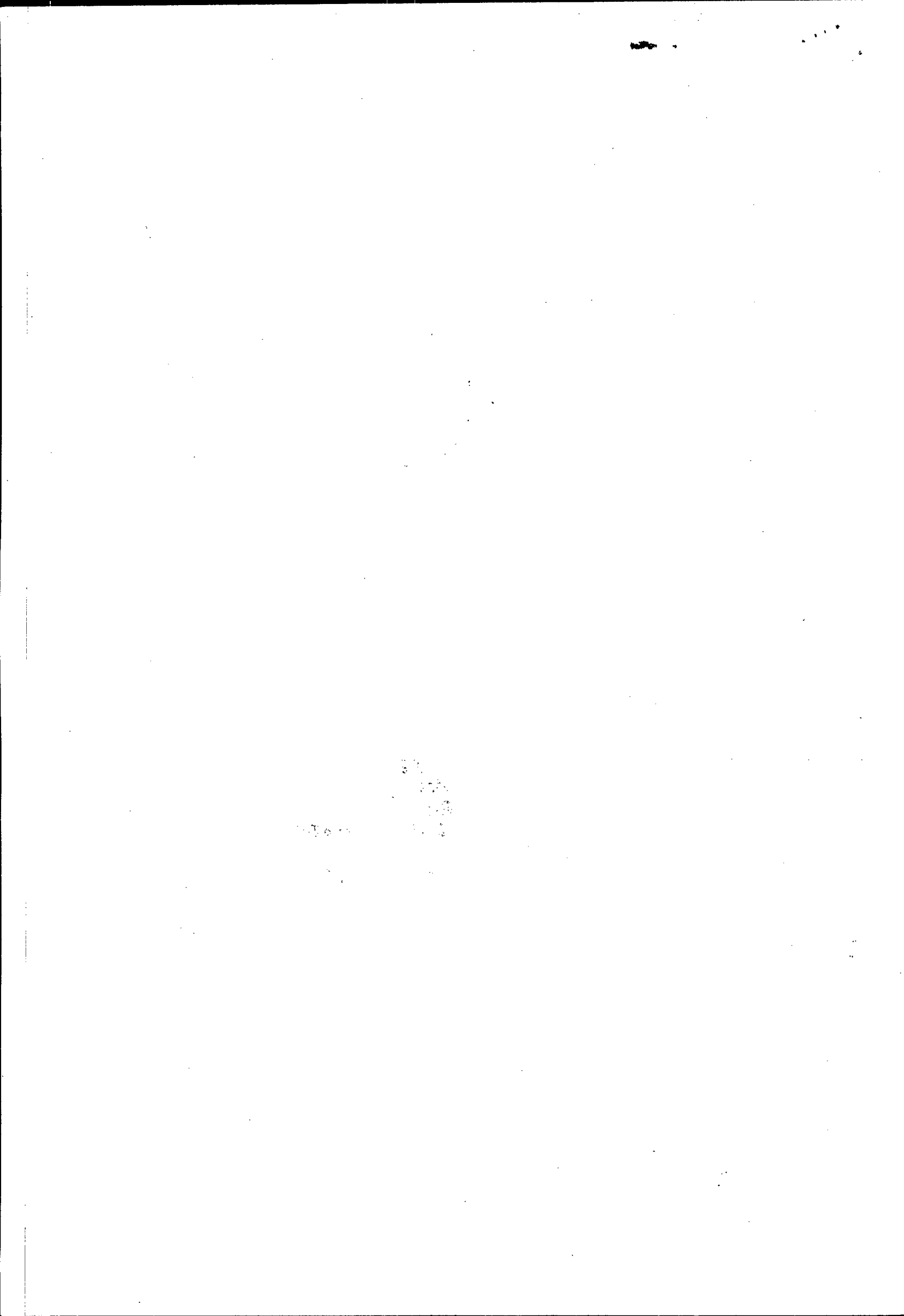
Phần II: Chi tiết kinh phí quyết toán

L	K	Mục	Tiêu mục	Nội dung chi	Tổng số			Ngân sách nhà nước						Nguồn khác		
					Số báo cáo	Số xét duyệt/ĐĐ	Chênh lệch	NSNN giao			Phí, lệ phí để lại			Số báo cáo	Số xét duyệt/ĐĐ	Chênh lệch
A	B	C	D	E	1	2	3=2-1	Số báo cáo	Số xét duyệt/ĐĐ	Chênh lệch	Số báo cáo	Số xét duyệt/ĐĐ	Chênh lệch	16	17	18=17-16
220	231			Tổng số	1,238,555,050	1,238,555,050	0							1,238,555,050	1,238,555,050	0
		6000		Tiền lương	392,982,900	392,982,900	0							392,982,900	392,982,900	0
			6001	Lương ngạch bậc theo quỹ lương được duyệt.	392,982,900	392,982,900	0							392,982,900	392,982,900	0
			6049	Lương khác	0	0	0							0	0	0
		6050		Tiền công	283,530,500	283,530,500	0							283,530,500	283,530,500	0
			6051	Tiền công hợp đồng theo vụ việc	283,530,500	283,530,500	0							283,530,500	283,530,500	0
		6100		Phụ cấp lương	16,589,640	16,589,640	0							16,589,640	16,589,640	0
			6101	Chức vụ	7,140,000	7,140,000	0							7,140,000	7,140,000	0
			6106	Làm đêm, thêm giờ	0	0	0							0	0	0
			6113	Trách nhiệm	4,266,000	4,266,000	0							4,266,000	4,266,000	0
			6117	Phụ cấp thâm niên vượt khung	5,183,640	5,183,640	0							5,183,640	5,183,640	0
		6250		Phúc lợi tập thể	7,461,000	7,461,000	0							7,461,000	7,461,000	0
			6257	Tiền nước uống	7,461,000	7,461,000	0							7,461,000	7,461,000	0
			6299	Các khoản khác	0	0	0							0	0	0
		6300		Các khoản đóng góp	164,524,340	164,524,340	0							164,524,340	164,524,340	0
			6301	Bảo hiểm xã hội	123,990.672	123,990.672	0							123,990,672	123,990,672	0
			6302	Bảo hiểm y tế	20,665.116	20,665.116	0							20,665,116	20,665,116	0
			6303	Kinh phí công đoàn	13,777.000	13,777.000	0							13,777,000	13,777,000	0

	6304	Bảo hiểm thất nghiệp	6.091,552	6,091,552	0					6,091,552	6,091,552	0
6400		Các khoản thanh toán khác cho cá nhân	0	0	0					0	0	0
	6404	Chi chênh lệch thu nhập t.tế so với lương N,B,CV	0	0	0					0	0	0
6500		Thanh toán dịch vụ công cộng	50,265,160	50,265,160	0					50,265,160	50,265,160	0
	6501	Thanh toán tiền điện	30,810,000	30,810,000	0					30,810,000	30,810,000	0
	6502	Thanh toán tiền nước	5,469,000	5,469,000	0					5,469,000	5,469,000	0
	6503	Thanh toán tiền nhiên liệu	13,026,160	13,026,160	0					13,026,160	13,026,160	0
	6504	Tiền vệ sinh, môi trường	960,000	960,000	0					960,000	960,000	0
6550		Vật tư văn phòng	23,145,500	23,145,500	0					23,145,500	23,145,500	0
	6551	Văn phòng phẩm	20,985,500	20,985,500	0					20,985,500	20,985,500	0
	6552	Mua sắm công cụ, dụng cụ văn phòng	2,160,000	2,160,000	0					2,160,000	2,160,000	0
6600		Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	8,317,400	8,317,400	0					8,317,400	8,317,400	0
	6601	Cước phí điện thoại trong nước	3,821,600	3,821,600	0					3,821,600	3,821,600	0
	6606	Tuyên truyền	840,000	840,000	0					840,000	840,000	0
	6615	Thuê bao đường điện thoại	1,056,000	1,056,000	0					1,056,000	1,056,000	0
	6617	Cước phí internet	2,599,800	2,599,800	0					2,599,800	2,599,800	0
6650		Hội nghị	630,000	630,000	0					630,000	630,000	0
	6699	Chi phí khác	630,000	630,000	0					630,000	630,000	0
6700		Công tác phí	34,200,000	34,200,000	0					34,200,000	34,200,000	0

		6704	Khoản công tác phí	34,200,000	34,200,000	0					34,200,000	34,200,000	0
	6750		Chi phí thuê mướn	20,800,000	20,800,000	0					20,800,000	20,800,000	0
		6754	Thuê thiết bị các loại	0	0	0					0	0	0
		6799	Chi phí thuê mướn khác	20,800,000	20,800,000						20,800,000	20,800,000	
	6900		Sửa chữa TX TSCĐ p.vụ c.tác chuyên môn	10,033,600	10,033,600	0					10,033,600	10,033,600	0
		6902	Ôtô con, ô tô tải	1,730,000	1,730,000	0					1,730,000	1,730,000	0
		6906	Điều hòa nhiệt độ	0	0	0					0	0	0
		6907	Nhà cửa	1,500,000	1,500,000	0					1,500,000	1,500,000	0
		6912	Thiết bị tin học	5,401,000	5,401,000	0					5,401,000	5,401,000	0
		6913	Máy photocopy	0	0	0					0	0	0
		6921	Đường điện, cấp thoát nước	1,402,600	1,402,600	0					1,402,600	1,402,600	0
		6949	TSCĐ và công trình hạ tầng cơ sở khác	0	0						0	0	0
	7000		Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành	131,559,100	131,559,100	0					131,559,100	131,559,100	0
		7001	Chi mua hàng hóa, vật tư dùng cho c.môn từng ngành	65,340,000	65,340,000	0					65,340,000	65,340,000	0
		7003	Chi mua, in ấn, phôtô tài liệu	3,230,000	3,230,000	0					3,230,000	3,230,000	0
		7006	Sách, tài liệu dùng cho công tác chuyên môn	0	0						0	0	
		7049	Chi phí nghiệp vụ chuyên môn khác	62,989,100	62,989,100	0					62,989,100	62,989,100	0

7750	Chi khác	9,778,553	9,778,553	0					9,778,553	9,778,553	0
7756	Chi các khoản phí và lệ phí của các đ.vị dự toán	6,112,853	6,112,853	0					6,112,853	6,112,853	0
7757	Chi bảo hiểm tài sản & phương tiện của ĐV dự toán	560,700	560,700	0					560,700	560,700	0
7761	Chi tiếp khách	1,980,000	1,980,000	0					1,980,000	1,980,000	0
7799	Các khoản chi khác	1,125,000	1,125,000	0					1,125,000	1,125,000	0
7950	Chi lập quỹ cơ quan	84,737,357	84,737,357	0					84,737,357	84,737,357	0
7951	Chi lập quỹ dự phòng ổn định thu nhập của cơ quan nhà nước thực hiện chế độ tự chủ và của đơn vị sự nghiệp có thu	51,737,357	51,737,357						51,737,357	51,737,357	
7952	Chi lập quỹ phúc lợi của ĐV SN có thu	8,000,000	8,000,000	0					8,000,000	8,000,000	0
7953	Chi lập quỹ khen thưởng của ĐV SN có thu	4,000,000	4,000,000	0					4,000,000	4,000,000	0
7954	Chi lập quỹ phát triển HDSN của ĐV SN có thu	21,000,000	21,000,000	0					21,000,000	21,000,000	0
9050	Mua tài sản dùng cho công tác chuyên môn	0	0	0					0	0	0
9062	Thiết bị tin học	0	0						0	0	



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hải Dương, ngày .02. tháng .02 năm 2018

BIÊN BẢN
Xét duyệt quyết toán ngân sách năm 2017

Đơn vị được xét duyệt: Trung tâm Dạy nghề giao thông vận tải Hải Dương;
Mã chương: 421- Mã ĐVQS: 1010 242;

I. Thành phần xét duyệt:

1. Đại diện đơn vị dự toán được xét duyệt:

Ông: Phạm Quang Vui - Chức vụ: Giám đốc

Bà: Nguyễn Thị Thuỳ Dung - Chức vụ: Kế toán

2. Đại diện Sở Giao thông vận tải:

Ông: Hoàng Đình Thuật - Chức vụ: Phó trưởng phòng Kế hoạch Tài chính;

Bà: Phạm Thị Hải Hà - Chức vụ: Chuyên viên phòng Kế hoạch Tài chính;

Bà: Nguyễn Thị Hằng - Chức vụ: Thanh tra Sở GTVT .

II. Nội dung xét duyệt:

1. Phạm vi xét duyệt:

Quyết toán thu chi ngân sách và dịch vụ năm 2017 (không bao gồm quyết toán vốn XDCB)

2. Số liệu quyết toán:

a) Thu phí, lệ phí: Không

b) Quyết toán chi ngân sách: Không

3. Tình hình thực hiện kiến nghị của kiểm toán, thanh tra, cơ quan tài chính

- Tổng số kinh phí phải nộp NSNN: 0 đồng

- Tổng số kinh phí đã nộp NSNN: 0 đồng

- Tổng số kinh phí còn phải nộp NSNN: 0 đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu số 69 Phụ lục 1 ban hành kèm theo Thông tư số 342/2016/TT-BTC)

4. Thuyết minh số liệu quyết toán:

Số liệu xét duyệt quyết toán và số liệu báo cáo của đơn vị là thống nhất không có chênh lệch.

III. Nội dung đối chiếu số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, dịch vụ:

- Tổng số thu trong năm: 989.633.593 đồng

- Số phải nộp ngân sách nhà nước: 26.346.670 đồng

- Số phí được khấu trừ, để lại: 963.286.923 đồng

(Số liệu chi tiết theo Mẫu biểu 3a).

- Kết quả chênh lệch thu lớn hơn chi trong năm: 963.286.923 đồng, trong đó:

- Sử dụng kinh phí tiết kiệm của cơ quan hành chính: 0 đồng

- Trích lập các Quỹ: 12.950.506 đồng

- Kinh phí cải cách tiền lương: 0 đồng

(chi tiết theo biểu 3b phần II)

IV. Nhận xét và kiến nghị:

1. Nhận xét:

- Đơn vị không hoàn thành kế hoạch giao năm 2017; dẫn đến các nhiệm vụ chi không đảm bảo như lương của CBCNV; không trích được khấu hao và trích lập các quỹ.

- Đơn vị lập và nộp báo cáo tài chính theo quy định;

- Mở đầy đủ các sổ kế toán tổng hợp, sổ kế toán chi tiết và thực hiện ghi chép đầy đủ, đúng quy định các nghiệp vụ kinh tế, tài chính phát sinh trong năm;

- Các khoản chi đúng dự toán, đúng tiêu chuẩn, chế độ và mức chi theo quy định hiện hành; có đầy đủ chứng từ hợp pháp, hợp lệ

2. Kiến nghị:

- Đề nghị đơn vị tích cực khai thác nguồn thu, tiết kiệm chi đảm bảo hoàn thành kế hoạch thu, chi trong năm 2018.

Biên bản này được lập thành 04 bản (mỗi bên giữ hai bản) được thông qua và được mọi người nhất trí ký tên dưới đây./.

**ĐẠI DIỆN
ĐƠN VỊ ĐƯỢC XÉT DUYỆT**

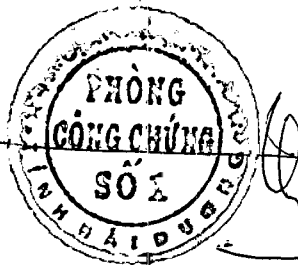


Phạm Quang Vui

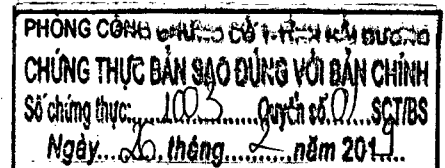
**ĐẠI DIỆN
SỞ GIAO THÔNG VẬN TẢI**

Hoàng Đình Thuật

Hoàng Đình Thuật



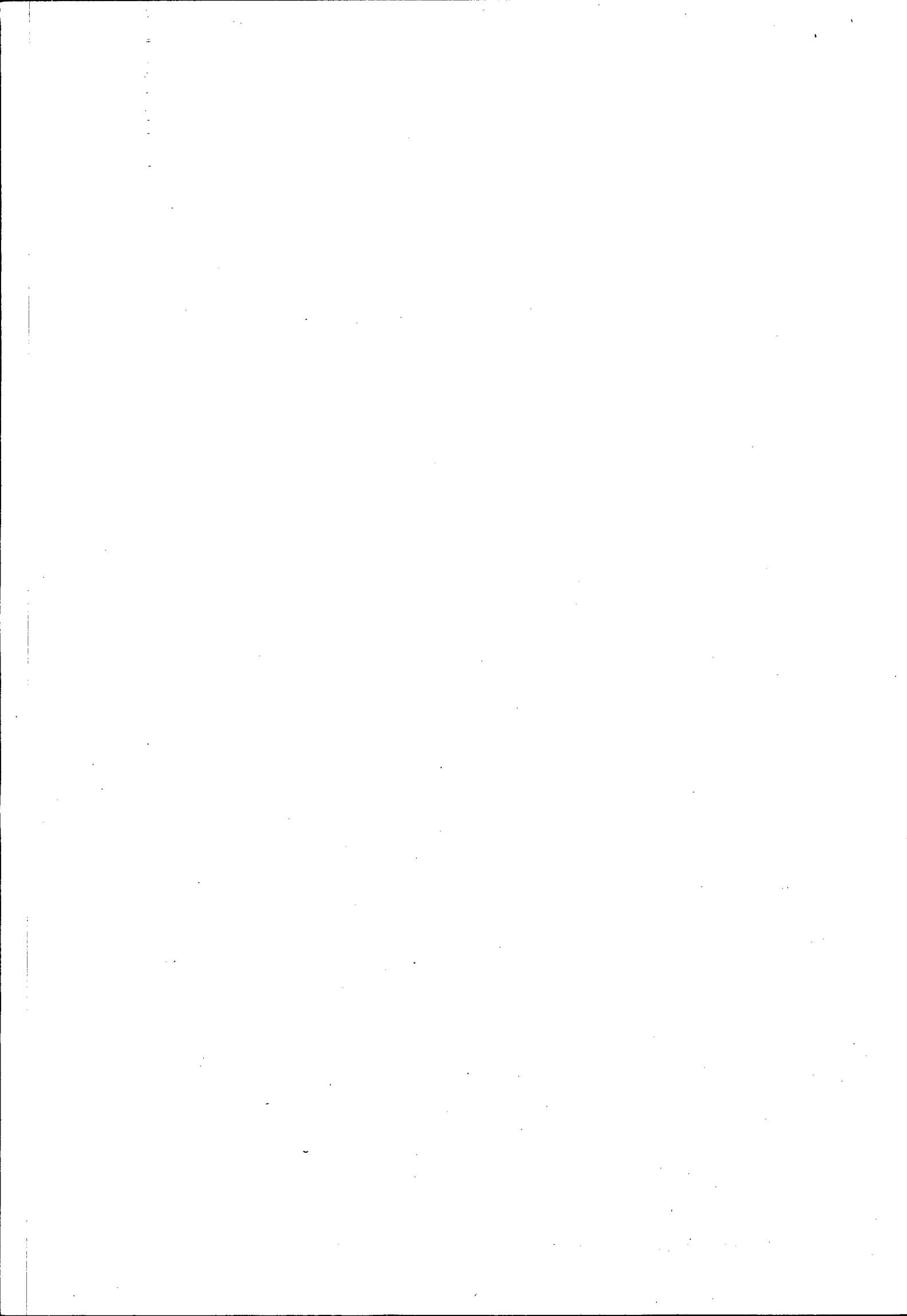
CÔNG CHỨNG VIÊN
Nguyễn Thị Hồng Vân



ĐỐI CHIẾU SỐ LIỆU THU, CHI HOẠT ĐỘNG SỰ NGHIỆP VÀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2017
ĐƠN VỊ: TRUNG TÂM DẠY NGHỀ GIAO THÔNG VẬN TẢI HẢI DƯƠNG
(Áp dụng xét duyệt/thẩm định quyết toán ngân sách năm 2017)

Chỉ tiêu	Nội dung	Dự toán			Thực hiện	
		Số báo cáo	Số đối chiếu, kiểm tra	Chênh lệch	Số báo cáo	Số đối chiếu, kiểm tra
A	B	1	2	3=2-1	4	5
1	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối năm trước chuyển sang (*)	0	0	0	0	0
2	Thu trong năm	0	0	0	989.633.593	989.633.593
a/	Thu trong năm	0	0	0	470.810.000	470.810.000
b/	Thu tiền tài liệu	0	0	0	40.940.000	40.940.000
c/	60% phí sát hạch	0	0	0	296.700.000	296.700.000
d/	Thu khác	0	0	0	181.183.593	181.183.593
3	Chi trong năm	0	0	0	7.461.890	7.461.890
	Thuế	0	0		7.461.890	7.461.890
4	Chênh lệch thu lớn hơn chi(01+02-03) (*)	0	0	0	982.171.703	982.171.703
5	Nộp ngân sách nhà nước	0	0	0	18.884.780	18.884.780
a/	Thuế TNDN	0	0	0	18.884.780	18.884.780
6	Nộp cấp trên	0	0	0	0	0
7	Bổ sung nguồn kinh phí			0	963.286.923	963.286.923
8	Trích lập các quỹ	0	0	0	0	0
9	Chênh lệch thu lớn hơn chi chưa phân phối đến cuối năm(09=04-05-06-07-08) (*)	0	0	0	0	0

(*) Nếu chi lớn hơn thu thì ghi số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...)



Phần II- CHI TIẾT KINH PHÍ QUYẾT TOÁN:

L	K	Mục	Tiêu mục	Nội dung chi	Tổng số			Nguồn ngân sách nhà nước						Phí đượ c khấu trừ để lại	Nguồn hoạt động khác được để lại					
					Số báo cáo	Số xét duyệt/ TĐ	Chênh h lệch	Ngân sách trong nước			Viện trợ				Vay nợ			Số báo cáo	Số xét duyệt/TĐ	...
								Số báo cáo	Số xét duyệt t/TĐ	Chê nh lệch	.....	.....	.....		.....	.....	.....
A	B	C	D	E	1	2	3=2-1	4	5	6=5- 4	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
220	231			Tổng số:	963.286.923	963.286.923	0									963.286.923	963.286.923	0		
		6000		Tiền lương	275.338.800	275.338.800	0									275.338.800	275.338.800	0		
			6001	Lương ngạch bậc theo quỹ lương được duyệt.	275.338.800	275.338.800	0									0	0	0		
			6049	Lương khác	0	0	0									0	0	0		
		6050		Tiền công	229.004.116	229.004.116	0									229.004.116	229.004.116	0		
			6051	Tiền công hợp đồng theo vụ việc	229.004.116	229.004.116	0									229.004.116	229.004.116	0		
		6100		Phụ cấp lương	13.983.480	13.983.480	0									13.983.480	13.983.480	0		
			6101	Chức vụ	5.580.000	5.580.000	0									5.580.000	5.580.000	0		
			6106	Làm đêm, thêm giờ	0	0	0									0	0	0		
			6113	Trách nhiệm	3.906.000	3.906.000	0									3.906.000	3.906.000	0		
			6117	Phụ cấp thâm niên vượt khung	4.497.480	7.367.500	0									4.497.480	7.367.500	0		
		6250		Phúc lợi tập thể	7.367.500	7.367.500	0									7.367.500	7.367.500	0		
			6257	Tiền nước uống	7.367.500	7.367.500	0									7.367.500	7.367.500	0		
			6299	Các khoản khác	0	0	0									0	0	0		
		6300		Các khoản đóng góp	201.352.108	201.352.108	0									201.352.108	201.352.108	0		

	6301	Bảo hiểm xã hội	151.522.760	151.522.760	0													151.522.760	151.522.760	0	
	6302	Bảo hiểm y tế	25.968.522	25.968.522	0														25.968.522	25.968.522	0
	6303	Kinh phí công đoàn	15.317.000	15.317.000	0														15.317.000	15.317.000	0
	6304	Bảo hiểm thất nghiệp	8.543.826	8.543.826	0														8.543.826	8.543.826	0
	6400	Các khoản thanh toán khác cho cá nhân	0	0	0														0	0	0
	6404	Chi chênh lệch thu nhập t.tế so với lương N,B,CV	0	0	0														0	0	0
	6500	Thanh toán dịch vụ công cộng	33.690.000	33.690.000	0														33.690.000	33.690.000	0
	6501	Thanh toán tiền điện	26.385.000	26.385.000	0														26.385.000	26.385.000	0
	6502	Thanh toán tiền nước	6.345.000	6.345.000	0														6.345.000	6.345.000	0
	6503	Thanh toán tiền nhiên liệu	0	0	0														0	0	0
	6504	Tiền vệ sinh, môi trường	960.000	960.000	0														960.000	960.000	0
	6550	Vật tư văn phòng	19.554.000	19.554.000	0														19.554.000	19.554.000	0
	6551	Văn phòng phẩm	17.934.000	17.934.000	0														17.934.000	17.934.000	0
	6552	Mua sắm công cụ, dụng cụ văn phòng	1.620.000	1.620.000	0														1.620.000	1.620.000	0
	6600	Thông tin, tuyên truyền, liên lạc	6.956.865	6.956.865	0														6.956.865	6.956.865	0
	6601	Cước phí điện thoại trong nước	3.044.365	3.044.365	0														3.044.365	3.044.365	0
	6606	Tuyên truyền	280.000	280.000	0														280.000	280.000	0
	6615	Thuê bao đường điện thoại	1.256.500	1.256.500	0														1.256.500	1.256.500	0
	6617	Cước phí internet	2.376.000	2.376.000	0														2.376.000	2.376.000	0
	6650	Hội nghị	630.000	630.000	0														630.000	630.000	0

	6699	Chi phí khác	630.000	630.000	0													630.000	630.000	0
6700		Công tác phí	18.600.000	18.600.000	0													18.600.000	18.600.000	0
	6704	Khoản công tác phí	18.600.000	18.600.000	0													18.600.000	18.600.000	0
6750		Chi phí thuê mướn	0	0	0													0	0	0
	6754	Thuê thiết bị các loại	0	0	0													0	0	0
	6799	Chi phí thuê mướn khác	0	0														0	0	
6900		Sửa chữa TX TSCĐ p.vụ c.tác chuyên môn	4.950.000	4.950.000	0													4.950.000	4.950.000	0
	6902	Ô tô con, ô tô tải	0	0	0													0	0	0
	6906	Điều hòa nhiệt độ	0	0	0													0	0	0
	6907	Nhà cửa	0	0	0													0	0	0
	6912	Thiết bị tin học	4.800.000	4.800.000	0													4.800.000	4.800.000	0
	6913	Máy photocopy	0	0	0													0	0	0
	6921	Đường điện, cấp thoát nước	150.000	150.000	0													150.000	150.000	0
	6949	TSCĐ và công trình hạ tầng cơ sở khác	0	0														0	0	
7000		Chi phí nghiệp vụ chuyên môn của từng ngành	131.336.000	131.336.000	0													131.336.000	131.336.000	0
	7001	Chi mua hàng hóa, vật tư dùng cho c.môn từng ngành	69.300.000	69.300.000	0													69.300.000	69.300.000	0
	7003	Chi mua, in ấn, photô tài liệu	2.560.000	2.560.000	0													2.560.000	2.560.000	0
	7006	Sách, tài liệu dùng cho công tác chuyên môn	0	0														0	0	
	7049	Chi phí nghiệp vụ chuyên môn khác	59.476.000	59.476.000	0													59.476.000	59.476.000	0

